

შპს TOBკონსტრაქშენი

ს/კოდი 435891411

შ ო ნ ა ნ ს უ რ ო ა ნ ბ ა რ ო შ ბ ე ბ ა

2020 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგება	6
ფულადი სახსრების მოძრაობა	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	8

შპს TOBკონსტრაქშენი. ს/კოდი 435891411

ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2020	31.12.2019	01.01.2019
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	51100	40829	71870
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	79818	34496	36708
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად			
გაცემული ფულადი სახსრები	5081	10187	18812
მარაგები	167384	167946	105968
მზა პროდუქცია	144859	151490	32469
სხვა	22525	16456	73499
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	101154	94450	94450
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	438	0	0
ძირითადი საშუალებები	723919	887260	1,028,995
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	96030	96030	96030
სულ აქტივები	1224924	1331198	1,452,833
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	199268	337668
სავაჭრო ვალდებულებები	96822	93705	15365
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	10202	2900	5955
საგადასახადო ვალდებულებები	9831	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	1212
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	224003	116897	1055
სულ ვალდებულებები	340858	412770	361255
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი	341220	341220	341220
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	542806	577208	752782

შპს TOB კონსტრაქშენი. ს/კოდი 435891411

ფინანსური მდგომარეობა
(გაგრძელება)

	31.12.2020	31.12.2019	01.01.2019
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	40	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	884066	918428	1,094,002
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1224924	1331198	1,452,833
სულ მოკლევადიანი აქტივები	404537	347908	327,808
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	340349	295436	358,831

დირექტორი:

ბუღალტერი:

ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



შპს TOB კონსტრაქშენი. ს/კოდი 435891411
მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	31.12.2020	31.12.2019
ნეტო ამონაგები	1235009	1714456
საქონლის გაყიდვიდან	1045400	1582774
მომსახურების გაწევიდან	189609	61755
სხვა	0	69927
გაყიდვების თვითღირებულება	-616222	-1015186
საწყისი მარაგები	-167946	-105968
მარაგების შესყიდვა	-510785	-832617
გადამუშავების დანახარჯები	-104875	-244547
საბოლოო მარაგები	167384	167946
საერთო მოგება	618787	699270
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-262714	-202697
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-162903	-140495
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-108981	-47840
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-37979	-193623
სულ საოპერაციო ხარჯები	-572577	-584655
საოპერაციო მოგება	46210	114615
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	5428	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	51638	114615
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	51638	114615
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გაყიდვის	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	51638	114615
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	918428	1094002
ახალი აქციების გამოშვება	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-86000	-290189
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	884066	918428

დირექტორი:

ბუღალტერი:

ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



შპს TOB კონსტრაქშენი. ს/კოდი 435891411

საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგება

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	918428	1094002
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	51638	114615
ახალი აქციების გამოშვება	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-86000	-290189
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	884066	918428

დირექტორი:

ბუღალტერი:

როტარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



შპს TOB კონსტრაქშენი. ს/კოდი 435891411
ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31.12.2020	31.12.2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები	10271	-31041
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	10271	-31041
ვალუტ. კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრ. და მათ ეკვივალენტზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტ. საანგ. პერიოდის დასაწყისში	40829	71870
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტ. საანგ. პერიოდის ბოლოს	51100	40829

დირექტორი:
ბუღალტერი:

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

ოთარ მაზმიშვილი
ზურაბ ჩარგალია



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს **TOB კონსტრაქშენი** შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 435891412
 იურიდიული მისამართი: დაბა მესტია, სეტის მოედანი, პირველი შესახვევი 2
 საქმიანობის ძირითადი ადგილი: მესტია, სოფელი მულახი.
 საქმიანობა: სამშენებლო ბეტონის წარმოება

2 მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მოკლე მიმოხილვა

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი), რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. ჯგუფის ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა განსაზღვრულია მე-3 განმარტებით შენიშვნაში.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები, და სააღრიცხვო პოლიტიკის განხორციელების დროს გამოყენებული განსჯა

ამონაგების აღიარება

საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადა- ეცემა საკუთრების უფლება.

-ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები რეალური ღირებულებით ფასადთმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთანდაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

ძირითადი საშუალებების შეფასება

-ძირითადი საშუალების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი.

-ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები: მოწყობილობები და აღჭურვილობა 20 %.

მარაგების შეფასება

-მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

-სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით, ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი.

სავაჭრო ვალდებულებები

-სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით, ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი.

1. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	2020	2019
საწყისი ნაშთი	40829	71869
შემოსვლა	1643686	2211468
გასვლა	1633415	2240234
საბოლოო ნაშთი	51100	40829

2. სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება

	2020	2019
სავაჭრო დებიტორები	79819	34496
გადახდილი ავანსები	5081	10187
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	84900	44683

3. სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად

	2020	2019
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული	5081	10187
მ.შ ავანსი	5081	10187
სესხი	0	0

4. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

	2020	2019
ნედლეული	22525	16456
მზა პროდუქცია	144859	151490
დაუმთავრებელი წარმოებ	0	0
სულ მარაგები	167384	167946

5. სხვა მოკლევადიანი აქტივები

	2020	2019
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	101154	94450
მ.შ კაპიტალის შევსებაზე	101154	94450

6. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება

	2020
სავაჭრო ვალდებულებები	96822
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	10202
საგადასახადო ვალდებულებები	9831
სულ სავაჭრო და სხვა კრედ.დავალიანება	116855

7. სხვა ვალდებულებები

სხვა ვალდებულებები სულ	224003
მ.შ გადასახდელი დივიდენდები	123005
ვალდებულებები ფინანსურ იჯარაზე	100998

8. საწესდებო კაპიტალი

2020 წლის 1 იანვარი	341220
შემოსვლა	0
გასვლა	0
2020 წლის 31 დეკემბერი	341220

9. საკუთარი კაპიტალი

	2020	2019
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	918428	1094002
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	51638	114615
ახალი აქციების გამოშვება	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-86000	-290189
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	884066	918428

10. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოების ვალდებულება

ვალდებულება 2020 წლის 1 იანვარს	2900
დამატებითი დარიცხვა წლის განმავლობაში	262714
გასამრჯელოების გადახდა წლის განმავლობაში	255412
ვალდებულება 2020 წლის 31 დეკემბერი	10202

11. კომპანიის იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ფინანსური იჯარის სახით აღებული აქვს მუხლუხა ექსკავატორი, რომლის გადახდაც მთავრდება 2021 წლის 23 დეკემბერს, საშუალო თვიური გადასახდელი თანხა შეადგენს 18000 ლარს.

12. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

კომპანიაში საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომელიც შეცვლიდა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას, არ მომხდარა.

ფინანსური ანგარიში დამტკიცებულია 2021 წლის 31 მარტს.

დირექტორი:
ბუღალტერი:

ოთარ მაზმიშვილი
ზურაბ ჩარგაზია

